



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 981 747
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ADVENTUREROOMS NORWAY AS
Forretningsadresse: Nedre Slottsgate 23
0157 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Hogne Kavlie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.07.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 09.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 802 174	2 455 657
Annen driftsinntekt		42 028	
Sum inntekter		4 844 202	2 455 657
Kostnader			
Varekostnad		385 048	493 571
Lønnskostnad	1, 2	2 571 531	1 958 243
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	71 180	64 306
Annen driftskostnad		1 641 784	2 016 710
Sum kostnader		4 669 544	4 532 829
Driftsresultat		174 658	-2 077 172
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		451	898
Sum finansinntekter		451	898
Annen rentekostnad		53 210	71 077
Sum finanskostnader		53 210	71 077
Netto finans		-52 759	-70 180
Ordinært resultat før skattekostnad		121 899	-2 147 352
Ordinært resultat etter skattekostnad		121 899	-2 147 352
Årsresultat		121 899	-2 147 352
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		121 899	-2 147 352
Sum overføringer og disponeringer		121 899	-2 147 352



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	308 810	348 990
Sum varige driftsmidler		308 810	348 990
Sum anleggsmidler		308 810	348 990
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		81 680	98 228
Andre fordringer		23 229	11 151
Sum fordringer		104 909	109 379
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 426 212	1 031 342
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 426 212	1 031 342
Sum omløpsmidler		1 531 121	1 140 721
SUM EIENDELER		1 839 931	1 489 711
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (800 aksjer à kr 1 000,00)	4, 7	800 000	800 000
Annen innskutt egenkapital	4, 7	1 400 000	1 100 000
Sum innskutt egenkapital		2 200 000	1 900 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap	7	2 031 118	2 153 018
Sum opptjent egenkapital		-2 031 118	-2 153 018
Sum egenkapital	7	168 882	-253 018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	901 485	1 165 624
Sum annen langsiktig gjeld		901 485	1 165 624
Sum langsiktig gjeld		901 485	1 165 624
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		68 476	70 614
Skyldige offentlige avgifter		215 847	129 300
Annen kortsiktig gjeld		485 241	377 190
Sum kortsiktig gjeld		769 564	577 105
Sum gjeld		1 671 049	1 742 729
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 839 931	1 489 711



Noter 2017

ADVENTUREROOMS NORWAY AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.



Note 1 - Ansatte, godtgjørelser mv

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	2 137 181	1 515 453
Arbeidsgiveravgift	309 210	219 362
Pensjonskostnader	33 079	21 042
Andre relaterte ytelser	92 062	85 639
Sum	2 571 531	1 841 496

Foretaket har sysselsatt 7 årsverk i regnskapsåret.

Daglig leder har mottatt kr 368 170 i lønn og andre godtgjørelser. Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2017	413 296
Tilgang i året	31 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	444 296
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017	(64 306)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(135 486)
Balansført verdi pr. 31.12.2017	308 810
Årets avskrivninger	(71 180)
Økonomisk levetid	5 - 6 år
Avskrivningsplan: Lineær	16,67 - 20 %

Note 4 - Aksjonærer

Foretaket har 800 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 800 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Foretakets aksjonær pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Merdeka AS	800	100,00%
Sum	800	100,00%

Eneaksjonær har ytt et lån på kr 1 400 000 som skal konverters til aksjekapital. Det er ikke beregnet renter.



Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	121 899	(1 648 740)
+/- Permanente forskjeller		20 741
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	7 118	(59 682)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(129 017)	
Årets skattegrunnlag	0	(1 687 681)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	59 682	52 564	7 118
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 187 571)	(2 058 553)	(129 017)
Netto forskjeller	(2 127 889)	(2 005 989)	(121 899)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	2 127 889	2 005 989	121 899
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 461 377

Note 6 - Bundne midler

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 68 156. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 550 196. Skyldig skattetrekk er kr 67 669.

Kr 550 196 er husleiedeposium.

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	800 000	1 100 000	(2 153 018)	(253 018)
Økning annen innskutt EK		300 000		300 000
Årets resultat			121 899	121 899
Egenkapital 31.12.2017	800 000	1 400 000	(2 031 118)	168 882

Note 8 - Langsiktig gjeld

Selskapet hadde pr 31.12.17 gjeld på kr 901 485 til kredittinstitusjon som alt forfaller innen 5 år. Daglig leder har stilt sikkerhet for lånet på kr 1 500 000